

40501213

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 李麗君  機關長官 漫安琦 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立瑠公國民中學

目 次

中華民國 112 年 6 月份

| 名 稱 | 頁 次 |
|--------------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 1-3 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 4 頁 |
| 二、資本資產明細表..... | 第 5-6 頁 |
| 三、長期負債明細表..... | 第 -- 頁 |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第 7-8 頁 |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表..... | 第 9 頁 |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表..... | 第 -- 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表..... | 第 10-13 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 14-15 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 16-17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 18 頁 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|----------|--------------------|------------|------------|---------|---------|-----------------------|------------|------------|----------|
| | | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | |
| | | | | 金額 | % | | | 金額 | % |
| 基金來源 | 143,479,000 | 10,649,580 | 10,624,308 | 25,272 | 0.24 | 80,961,395 | 78,755,236 | 2,206,159 | 2.80 |
| 勞務收入 | 113,000 | | | | | 1,500 | | 1,500 | |
| 服務收入 | 113,000 | 0 | 0 | 0 | | 1,500 | 0 | 1,500 | |
| 財產收入 | 723,000 | 268,763 | 151,750 | 117,013 | 77.11 | 921,517 | 511,750 | 409,767 | 80.07 |
| 財產處分收入 | 53,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 26,500 | -26,500 | -100.00 |
| 租金收入 | | 13,703 | 0 | 13,703 | | 82,413 | 0 | 82,413 | |
| 其他財產收入 | 670,000 | 255,060 | 151,750 | 103,310 | 68.08 | 839,104 | 485,250 | 353,854 | 72.92 |
| 政府撥入收入 | 142,428,000 | 10,367,367 | 10,462,558 | -95,191 | -0.91 | 79,822,666 | 78,223,486 | 1,599,180 | 2.04 |
| 公庫撥款收入 | 142,428,000 | 10,462,558 | 10,462,558 | 0 | | 78,436,006 | 78,223,486 | 212,520 | 0.27 |
| 政府其他撥入收入 | | -95,191 | 0 | -95,191 | | 1,386,660 | 0 | 1,386,660 | |
| 其他收入 | 215,000 | 13,450 | 10,000 | 3,450 | 34.50 | 215,712 | 20,000 | 195,712 | 978.56 |
| 雜項收入 | 215,000 | 13,450 | 10,000 | 3,450 | 34.50 | 215,712 | 20,000 | 195,712 | 978.56 |
| 基金用途 | 146,650,000 | 10,682,755 | 10,624,308 | 58,447 | 0.55 | 76,771,198 | 81,926,236 | -5,155,038 | -6.29 |
| 國民教育計畫 | 136,736,000 | 9,832,042 | 9,835,308 | -3,266 | -0.03 | 74,188,854 | 80,032,286 | -5,843,432 | -7.30 |
| 一般行政管理計畫 | 1,832,000 | 178,640 | 147,000 | 31,640 | 21.52 | 615,876 | 917,950 | -302,074 | -32.91 |
| 建築及設備計畫 | 8,082,000 | 672,073 | 642,000 | 30,073 | 4.68 | 1,966,468 | 976,000 | 990,468 | 101.48 |
| 購建固定資產 | 8,046,000 | 672,073 | 606,000 | 66,073 | 10.90 | 1,966,468 | 940,000 | 1,026,468 | 109.20 |
| 其他 | 36,000 | | 36,000 | -36,000 | -100.00 | | 36,000 | -36,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,171,000 | -33,175 | | -33,175 | | 4,190,197 | -3,171,000 | 7,361,197 | -232.14 |
| 期初基金餘額 | 4,916,000 | | | | | 18,539,530 | 4,916,000 | 13,623,530 | 277.13 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,745,000 | | | | | 22,729,727 | 1,745,000 | 20,984,727 | 1,202.56 |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 月份

1. 服務收入:代理教師甄選報名費收入覈實繳庫。
2. 財產處分收入:財產報廢變賣之殘值收入未如預期。
3. 租金收入:活化校園餘裕空間租金收入等覈實繳庫。
4. 其他財產收入:場地出借費收入755,170元、開放夜間及假日停車場收入56,934元、教職員工停車收入27,000元,共計839,104元。
5. 公庫撥款收入:
 - (1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)25,520元。
 - (2)局款非統籌-111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費35,000元。
 - (3)局款非統籌-教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)152,000元,共計212,520元。
6. 政府其他撥入收入:
 - (1)RA0A60-110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校0元(結轉112年度2,120元移回2,120元)。
 - (2)RA1166-111學年度國民中學技藝教育專案編班191,212元結轉112年度。
 - (3)RA1260-111學年度國中小活化教學與多元學習計畫6,500元結轉112年度。
 - (4)RA1625-111學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第1期款11,702元結轉112年度。
 - (5)RA1774-111年學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費0元(結轉112年度20,880元移回20,880元)。
 - (6)RA1351-111學年度教育優先區計畫第1期款8,575元結轉112年度。
 - (7)RA1367-2030雙語政策一師生口說英語展能樂學計畫-子計畫一20,000元。
 - (8)RA1260-111學年度國中小活化教學與多元學習計畫37,500元。
 - (9)RA1348-111學度12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費第2期款68,381元。
 - (10)RA1348-111學年度精進教學與品質計畫兼任輔導員減課鐘點費第2期款21,924元。
 - (11)RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)1,187元。
 - (12)RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫7,182元。
 - (13)RA1321-111學年度戶外與海洋教育計畫第2期款60,000元。
 - (14)RA1204-111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費22,800元。
 - (15)RA2305-112年度辦理新住民子女教育經費33,546元。
 - (16)RA1166-111學年度國民中學技藝教育專案編班566,042元。
 - (17)RA1625-111學年藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第2期款15,000元。
 - (18)RA1254-111學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)6,960元。
 - (19)RA1229-111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)299,574元。
 - (20)RA1351-111學年度教育優先區經費8,575元,共計1,386,660元。
7. 雜項收入:數位學生證補卡費等覈實繳庫。
8. 一般行政管理計畫:業務費覈實支付。
9. 建築及設備計畫:
 - (1)辦理警衛室整建工程,已分配未執行數298萬3,292元,主要係受營建業大環境缺工,且工程規模小,工班協調調度不易,致於112年2月8日開工,預定竣工日4月29日,迄今尚未竣工,已持續督促施工廠商積極趕工,並依契約約定扣罰違約金。
 - (2)辦理增設無障礙電梯工程,已分配未執行數144萬6,518元,主要係施工廠商向建管單位申請開工、提送施工計畫書審查耗時,後續積極辦理完成放樣勘驗申請作業,以達開工要件。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 6 月份

(3)教育局補助款行政大樓與活動中心連通道工程估驗計價款覈實支付。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數 及 累計數 | 數 量 | | | 執 行 數 | | | |
|--------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|------------|-------|
| 名 稱 | 單位 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數 | 預 算 數 | 比較增減 | |
| | | | | | | | | | |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 9,832,042 | 9,835,308 | -3,266 | -0.03 |
| | | 累計數 | | | | 74,188,854 | 80,032,286 | -5,843,432 | -7.30 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|-----------|------------------------------|------------|----|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 資產 | 65,433,377 | -45,225,777 | 3,705,432 | 5,303,386 | 2,025,765 | 20,635,411 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 7,672,170 | -7,595,448 | | | | 76,722 | |
| 房屋及建築 | 2,963,261 | -370,734 | | | -24,444 | 2,568,083 | |
| 機械及設備 | 29,831,195 | -22,309,637 | 3,320,807 | 4,873,782 | 2,775,261 | 8,743,844 | |
| 交通及運輸設備 | 3,342,623 | -1,843,539 | 16,800 | | -219,851 | 1,296,033 | |
| 雜項設備 | 21,563,874 | -13,106,419 | 367,825 | 424,278 | -505,201 | 7,895,801 | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | 7,262 | | | | | 7,262 | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |

註：1.機械及設備:增加數計3,320,807元，變動原因為:(1)增置：投影機1臺等設備46,336元。(3)撥入：教育局撥入教育部推動中小學數位學習精進方案平板電腦72臺等設備設備3,124,991元。(4)受贈：財團法人國家地震工程研究中心移轉地震預警系統(副站)1臺等設備149,480元。減少數計4,873,782元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備4,873,782元。

2.交通及運輸設備:增加數計16,800元，變動原因為:(4)受贈：捐款購置無線麥克風1組等設備16,800元。

3.雜項設備:增加數計367,825元，變動原因為:(1)增置：履帶式樓梯搬運滑椅1架等設備288,223元。(3)撥入：中崙高中移撥111年嵌入式拉門黑(白)板6個等設備79,602元。減少數計424,278元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備424,278元。

4.電腦軟體47,666元不入財產管理系統。減少數計5,326元，變動原因為：(11)截至112年6月止累計攤銷金額5,326元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 6 月份

單位:新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 | 備註 |
|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------|-------|------------------------------|--------|-------------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他 | 52,992 | | | 5,326 | | 47,666 | 電腦軟體不入財產管 理系統。 |

註： 1.機械及設備:增加數計3,320,807元，變動原因為:(1)增置：投影機1臺等設備46,336元。(3)撥入：教育局撥入教育部推動中小學數位學習精進方案平板電腦72臺等設備設備3,124,991元。(4)受贈：財團法人國家地震工程研究中心移轉地震預警系統(副站)1臺等設備149,480元。減少數計4,873,782元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備4,873,782元。

2.交通及運輸設備:增加數計16,800元，變動原因為:(4)受贈：捐款購置無線麥克風1組等設備16,800元。

3.雜項設備:增加數計367,825元，變動原因為:(1)增置：履帶式樓梯搬運滑椅1架等設備288,223元。(3)撥入：中崙高中移撥111年嵌入式拉門黑(白)板6個等設備79,602元。減少數計424,278元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備424,278元。

4.電腦軟體47,666元不入財產管理系統。減少數計5,326元，變動原因為：(11)截至112年6月止累計攤銷金額5,326元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 6 月份

40501213-7

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 累計 預算 分配數 | 執行情形 | | | | | | 差異或落 後原因 | 改進 措施 | 累積執 行數占 可用預 算數% | |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|--------|-----------|--------|------|------------|--------|---|----------|--------------------------|------|
| | 以前 年度 保留數 | 本年度 法定 預算數 | 本年度 奉准先 行 | 調整數 | 合計 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付 未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | 2,558,738 | 1,584,000 | 35,000 | | 4,177,738 | 2,068,518 | 46,336 | | 46,336 | 2.24 | -2,022,182 | -97.76 | | | | 1.11 |
| 機械及設備 | 2,558,738 | 1,584,000 | 35,000 | | 4,177,738 | 2,068,518 | 46,336 | | 46,336 | 2.24 | -2,022,182 | -97.76 | 1. 辦理增設無障礙電梯工程，已分配未執行數144萬6,518元，主要係施工廠商向建管單位申請開工、提送施工計畫書審查耗時，後續積極辦理完成放樣勘驗申請作業，以達開工要件。 2. 汰換桌上型電腦等資訊設備，已分配未執行數57萬6,000元，已驗收合格刻辦理核銷付款作業中。 3. 投影機設備餘款4,664元、充電車依實際需求執行。 | | | 1.11 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | | | |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 6 月份

40501213-8

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 累計 預算 分配數 | 執行情形 | | | | | | 差異或落 後原因 | 改進 措施 | 累積執 行數占 可用預 算數% | |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|------------|--------|--------------------|----------|--------------------------|-------|
| | 以前 年度 保留數 | 本年度 法定 預算數 | 本年度 奉准先 行 | 調整數 | 合計 | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付 未付數 | 合計 | % | 金額 | % | | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 368,000 | | | 368,000 | 318,000 | 288,223 | | 288,223 | 90.64 | -29,777 | -9.36 | | | | 78.32 |
| 雜項設備 | | 368,000 | | | 368,000 | 318,000 | 288,223 | | 288,223 | 90.64 | -29,777 | -9.36 | 飲水機等3項設備餘款29,777元。 | | | 78.32 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 2,558,738 | 1,952,000 | 35,000 | | 4,545,738 | 2,386,518 | 334,559 | | 334,559 | 14.02 | -2,051,959 | -85.98 | | | | 7.36 |

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 112 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | 累計預算分配數 (2) | 執行情形 | | | | | | 差異或落後原因 | 改進措施 | 累積執行數占可用預算數% |
|---------------|-----------|-----------|-----------|----------------|------------|--------------|-------------------|-------|------|------------|---------|---|--------------|
| | 本年度法定預算數 | 以前年度保留數 | 合計 (1) | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | | | | | 實支數 (3) | 應付未付數 (4) | 合計 (5)=(3)+(4) | % | 金額 | % | | | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | | | | | | -36,000 | -100.00 | 電腦軟體購置10,000元以下軟體移列28A電腦軟體服務費，刻辦理採購核業作業中。 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | 36,000 | | | | | | -36,000 | -100.00 | | |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| 54 遞延支出 | 6,094,000 | 2,990,724 | 9,084,724 | 2,990,724 | 1,631,909 | | 1,631,909 | 54.57 | | -1,358,815 | -45.43 | 1.辦理警衛室整建工程，已分配未執行數298萬3,292元，主要係受營建業大環境缺工，且工程規模小，工班協調調度不易，致於112年2月8日開工，預定竣工日4月29日，迄今尚未竣工，已持續督促施工廠商積極趕工，並依契約約定扣罰違約金。 2.教育局補助款行政大樓與活動中心連通道工程估驗計價覈實支付。 | 17.96 |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 6,094,000 | 2,990,724 | 9,084,724 | 2,990,724 | 1,631,909 | | 1,631,909 | 54.57 | | -1,358,815 | -45.43 | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 6,130,000 | 2,990,724 | 9,120,724 | 3,026,724 | 1,631,909 | | 1,631,909 | 53.92 | | -1,394,815 | -46.08 | | 17.89 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資 產 | 4,595,614,765 | 100.00 | 負 債 | 4,552,249,627 | 99.06 |
| 流動資產 | 32,023,944 | 0.70 | 流動負債 | 6,713,582 | 0.15 |
| 現金 | 31,409,277 | 0.68 | 應付款項 | 6,713,582 | 0.15 |
| 庫存現金 | 0 | 0.00 | 應付代收款 | 6,713,582 | 0.15 |
| 銀行存款 | 31,289,277 | 0.68 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-公庫存款 | 21,965,218 | 0.48 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 5,465,807 | 0.12 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 538,719 | 0.01 | 其他負債 | 4,545,536,045 | 98.91 |
| 專戶 | | | 什項負債 | 4,545,536,045 | 98.91 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 3,319,533 | 0.07 | 存入保證金 | 3,062,257 | 0.07 |
| 戶 | | | 應付退休及離職金 | 3,781,331 | 0.08 |
| 零用及週轉金 | 120,000 | 0.00 | 應付代管資產 | 4,538,692,457 | 98.76 |
| 應收款項 | 210,000 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 其他應收款 | 210,000 | 0.00 | 淨資產 | 43,365,138 | 0.94 |
| 預付款項 | 404,667 | 0.01 | 淨資產 | 43,365,138 | 0.94 |
| 預付費用 | 404,667 | 0.01 | 淨資產 | 43,365,138 | 0.94 |
| 信託代理與保證資產 | 222,350 | | 信託代理與保證負債 | 222,350 | |
| 保證品 | 222,350 | | 應付保證品 | 222,350 | |

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|-----------|---------------|------|
| 長期貸墊款及準備金 | 3,811,173 | 0.08 | 累積餘額 | 38,747,130 | 0.84 |
| 準備金 | 3,811,173 | 0.08 | 本期賸餘 | 4,618,008 | 0.10 |
| 退休及離職準備金 | 3,781,331 | 0.08 | 合計： | 4,595,614,765 | |
| 其他準備金 | 29,842 | 0.00 | | | |
| 其他準備金-其他 | 29,842 | 0.00 | | | |
| 固定資產 | 20,587,745 | 0.45 | | | |
| 土地改良物 | 76,722 | 0.00 | | | |
| 土地改良物 | 7,672,170 | 0.17 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -7,595,448 | -0.17 | | | |
| 房屋建築及設備 | 2,568,083 | 0.06 | | | |
| 房屋建築及設備 | 2,963,261 | 0.06 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -395,178 | -0.01 | | | |
| 機械及設備 | 8,743,844 | 0.19 | | | |
| 機械及設備 | 28,278,220 | 0.62 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -19,534,376 | -0.43 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 222,350 | | 信託代理與保證負債 | 222,350 | |
| 保證品 | 222,350 | | 應付保證品 | 222,350 | |

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|-----------|---------|---|
| 交通及運輸設備 | 1,296,033 | 0.03 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,359,423 | 0.07 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,063,390 | -0.04 | | | |
| 雜項設備 | 7,895,801 | 0.17 | | | |
| 雜項設備 | 21,507,421 | 0.47 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -13,611,620 | -0.30 | | | |
| 購建中固定資產 | 7,262 | 0.00 | | | |
| 購建中固定資產 | 7,262 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 47,666 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 47,666 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 47,666 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 4,539,144,237 | 98.77 | | | |
| 什項資產 | 4,539,144,237 | 98.77 | | | |
| 存出保證金 | 2,600 | 0.00 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 449,180 | 0.01 | | | |
| 信託代理與保證資產 | 222,350 | | 信託代理與保證負債 | 222,350 | |
| 保證品 | 222,350 | | 應付保證品 | 222,350 | |

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|---------------|-------|----|----|---|
| 代管資產 | 4,538,692,457 | 98.76 | | | |
| 代管資產-土地 | 4,228,827,000 | 92.02 | | | |
| 代管資產-房屋建築 及設備 | 33,248,457 | 0.72 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 276,617,000 | 6.02 | | | |
| 合計： | 4,595,614,765 | | | | |

信託代理與保證資產

222,350

信託代理與保證負債

222,350

保證品

222,350

應付保證品

222,350

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計0元。

2. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為222,350元，係(1)108年游泳池木造鋼構裂縫補強工程廠商佑基工程有限公司繳納之保固金40,000元。(2)111年度消防水管暨蓄水池更新工程保固金連帶保證書182,350元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學

收入支出表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 10,690,530 | 84,332,268 |
| 勞務收入 | | 1,500 |
| 服務收入 | | 1,500 |
| 財產收益 | 268,763 | 4,126,110 |
| 財產孳息收入 | 13,703 | 82,413 |
| 財產交易利益 | | 3,204,593 |
| 其他財產收入 | 255,060 | 839,104 |
| 政府撥入收入 | 10,367,367 | 79,822,666 |
| 公庫撥款收入 | 10,462,558 | 78,436,006 |
| 政府其他撥入收入 | -95,191 | 1,386,660 |
| 其他收入 | 54,400 | 381,992 |
| 受贈收入 | 40,950 | 166,280 |
| 雜項收入 | 13,450 | 215,712 |
| 支出 | 11,148,439 | 79,714,260 |
| 人事支出 | 8,848,565 | 71,328,614 |
| 人事支出 | 8,848,565 | 71,328,614 |
| 業務支出 | 1,111,715 | 3,380,318 |
| 業務支出 | 1,111,715 | 3,380,318 |
| 獎補助支出 | | 26,000 |
| 其他獎補助 | | 26,000 |
| 財產損失 | | 52,989 |
| 財產交易損失 | | 52,989 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 465,684 | 3,224,632 |
| 固定資產折舊 | 464,796 | 3,219,306 |
| 無形資產攤銷 | 888 | 5,326 |
| 其他支出 | 722,475 | 1,701,707 |
| 其他支出 | 722,475 | 1,701,707 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立瑠公國民中學
收入支出表
中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -457,909 | 4,618,008 |
| 期初淨資產 | | 38,747,130 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 43,365,138 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立瑠公國民中學

40501213-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|-------------------------|------------|------------|------------|----------|
| 基金來源 | 80,961,395 | 3,370,873 | 84,332,268 | 收入 |
| 勞務收入 | 1,500 | | 1,500 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 921,517 | 3,204,593 | 4,126,110 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 79,822,666 | | 79,822,666 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 215,712 | 166,280 | 381,992 | 其他收入 |
| 基金用途 | 76,771,198 | 2,943,062 | 79,714,260 | 支出 |
| 用人費用 | 71,328,614 | | 71,328,614 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,269,680 | 1,110,638 | 3,380,318 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 330,357 | -330,357 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 44,200 | -44,200 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 736,081 | -736,081 | | |
| 資產短絀 | 26,000 | | 26,000 | 獎補助支出 |
| 其他 | 69,798 | 1,631,909 | 1,701,707 | 財產損失 |
| 遞延支出 | 1,631,909 | -1,631,909 | | 折舊、折耗及攤銷 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 334,559 | -334,559 | | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 4,190,197 | 427,811 | 4,618,008 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 18,539,530 | 20,207,600 | 38,747,130 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 22,729,727 | 20,635,411 | 43,365,138 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|------|-------|-----|------|------|
|------|-------|-----|------|------|

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數33萬4,559元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」226萬9,680元與會計科目「業務支出」338萬318元間之調整數111萬638元，係「材料及用品費」33萬357元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬4,200元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)73萬6,081元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- 會計科目「財產收益」其中320萬4,593元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中16萬6,280元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益等。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」322萬4,632元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」5萬2,989元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」6萬9,798元與會計科目「其他支出」170萬1,707元間之調整數163萬1,909元，係「遞延支出」163萬1,909元。